

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de EVRY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 04773 Numéro SIREN : 824 418 248 Nom ou dénomination : UTAC HOLDING
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2021 sous le numéro de dépôt 18721

Copie
certifiée
conforme

DocuSigned by:
Laurent Benoit
B9EA2908EE214C5...

S.A.S. UTAC HOLDING

1 Av Georges Boillot
91310 LINAS

.....

Comptes annuels au 31/12/2020

.....

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	609 928	368 925	241 002	264 226
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	2 860 538	5 948	2 854 590	2 856 755
Constructions	4 961 171	1 109 698	3 851 473	4 209 666
Installations techniques, matériel et outillage industriels	662 139	318 149	343 990	330 668
Autres immobilisations corporelles	3 828 145	1 770 268	2 057 876	2 344 449
Immobilisations en cours	1 587 697		1 587 697	720 433
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	34 259 509		34 259 509	34 259 509
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	48 769 126	3 572 988	45 196 138	44 985 706
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	38 816		38 816	38 816
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	27 990		27 990	
Avances et acomptes versés sur commandes				3 140
Clients et comptes rattachés	2 285 706		2 285 706	1 799 510
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	86 016		86 016	967
. Personnel	118 136		118 136	2 174
. Organismes sociaux	16 416		16 416	
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	825 293		825 293	85 073
. Autres	2 864 142		2 864 142	764 459
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	275 974		275 974	5 276 260
Disponibilités	3 246 295		3 246 295	2 936 562
Charges constatées d'avance	112 289		112 289	338 837
TOTAL (II)	9 897 073		9 897 073	11 245 800
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)	29 903		29 903	
TOTAL ACTIF (0 à V)	58 696 102	3 572 988	55 123 114	56 231 505

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 21 780 381 Euros)	21 780 381	21 780 381
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	71 306	71 306
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 378 843	-1 035 567
Résultat de l'exercice	7 413 712	-1 343 276
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	85 419	45 510
TOTAL (I)	26 971 975	19 518 355
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	29 903	
Provisions pour charges	610 496	794 887
TOTAL (III)	640 399	794 887
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		25 800 000
Autres Emprunts obligataires		296 700
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		3 414 146
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	17 348 101	97 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 450	4 450
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 564 767	1 986 992
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	878 526	1 169 599
. Organismes sociaux	1 602 554	892 764
. Etat, impôts sur les bénéfices	924 917	904 086
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	719 797	671 974
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	208 312	227 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	420 389	376 176
Autres dettes	3 838 927	75 790
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	27 510 740	35 918 263
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	55 123 114	56 231 505

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	351 547		351 547	387 022
Production vendue biens				
Production vendue services	15 917 116	47 539	15 964 655	18 238 371
Chiffres d'affaires Nets	16 268 663	47 539	16 316 202	18 625 394
Production stockée			148 957	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			223 499	404 220
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			672 236	695 157
Autres produits				
Total des produits d'exploitation			17 360 894	19 724 770
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			-27 990	56 050
Achats de matières premières et autres approvisionnements			463 167	550 363
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				36 617
Autres achats et charges externes			7 374 891	8 715 210
Impôts, taxes et versements assimilés			682 747	859 074
Salaires et traitements			4 326 449	4 951 756
Charges sociales			1 715 492	2 154 396
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 287 597	1 208 532
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				209 203
Autres charges			365 751	183 563
Total des charges d'exploitation			16 188 104	18 924 764
RESULTAT EXPLOITATION			1 172 789	800 006
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			7 500 000	
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			10 104	13 002
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			457	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			7 510 561	13 002
Dotations financières aux amortissements et provisions			29 903	
Intérêts et charges assimilées			1 132 839	1 710 293
Différences négatives de change			162	129
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			1 162 904	1 710 423
RESULTAT FINANCIER			6 347 657	-1 697 421
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			7 520 446	-897 415

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 925
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	22 283	13 848
Total des produits exceptionnels	22 283	15 773
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	86 879
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		194 770
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	62 192	24 779
Total des charges exceptionnelles	62 227	306 427
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-39 944	-290 655
Participation des salariés	89 949	214 876
Impôts sur les bénéfices	-23 158	-59 670
Total des Produits	24 893 738	19 753 544
Total des charges	17 480 026	21 096 820
RESULTAT NET	7 413 712	-1 343 276
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 55 123 113,72 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 7 413 711,51 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Tableau de variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 8 à 20 ans
Agencement des constructions	de 5 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 10 ans
Mobilier	de 3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport.

À chaque clôture, la société procède à un test de dépréciation destiné à déterminer la valeur d'utilité des titres de participation et à évaluer la dépréciation correspondante. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Établissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Régime fiscal des groupes de sociétés :

Depuis le 1er février 2018, UTAC HOLDING a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A à 223 U du Code général des impôts). UTAC HOLDING, société mère de 4 filles intégrées, est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble des résultats du groupe.

Au titre de chacun des exercices au cours desquels les résultats des filiales sont pris en compte pour le calcul du résultat d'ensemble du groupe intégré, les filiales constatent, dans leurs comptes de résultat respectifs, une charge d'impôt sur les sociétés comme si elles étaient imposées séparément. Il en résulte un produit d'IS de 1 203 K€ inscrit au compte de résultat d'UTAC HOLDING.

Le résultat fiscal du groupe intégré s'élève à 4 349 K€. La charge d'IS du groupe est inscrite dans les comptes d'UTAC HOLDING pour 1 232 K€.

Opération de refinancement :

En date du 30 septembre 2020, UTAC HOLDING a réalisé l'opération de refinancement suivante :

- Remboursement anticipé volontaire, par la société de l'intégralité des obligations simples émises le 20 juin 2019 pour un montant nominal de 25 800 K€ et des intérêts courus afférents.
- Remboursement de l'intégralité de la ligne de crédit d'investissement, d'un montant maximum de 15 000 K€, souscrite auprès de l'arrangeur mandaté la BNP Paribas. UTAC Holding avait tiré 1 000 K€ au cours de l'exercice 2018, 2 500 K€ au cours de l'exercice 2019 et 11 500 K€ au cours de l'exercice 2020.

Les 15 000 K€ et les intérêts courus afférents sont remboursés en totalité en date du 30 septembre 2020.

Ces dettes ont été refinancées de la manière suivante :

- D'une part, par la souscription d'un emprunt auprès de la société UTAC GROUP, associée de UTAC HOLDING, immatriculée au RCS d'Evry sous le numéro 888 609 963, pour un montant nominal de 18 000 K€ remboursable in fine le 30 mars 2028.
- Et d'autre part, par la perception de dividendes des filiales d'UTAC HOLDING à hauteur de 7 500 K€ (le détail étant précisé dans le tableau des filiales et participations).

Honoraires des commissaires aux comptes :

En vertu du décret 2008-1487 du 30 décembre 2008, le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 14 934 euros au titre de l'exercice 2020.

Frais engagés en matière de recherche et développement :

Le montant net total des dépenses de recherche ayant servi au calcul pour le CIR s'élève à 174 K€.
Le Crédit d'Impôt Recherche (CIR) 2020 s'élève à 52 K€.

Composition du Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires s'élève à 16 316 K€ et se décompose de la façon suivante :

- Chiffre d'affaires intragroupe : 15 755 K€
- Chiffre d'affaires hors groupe : 561 K€

Les transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

Résultat exceptionnel :

Les produits exceptionnels concernent principalement les reprises d'amortissements dérogatoires (22 K€). Les charges exceptionnelles correspondent aux dotations d'amortissements dérogatoires (62 K€).

Conséquences de la crise sanitaire COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 a impacté significativement l'activité. Il en résulte une baisse de 12% du chiffre d'affaires par rapport à 2019.

Toutefois, à la date d'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Dans le cadre de l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2020, la société a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de la société et sur sa situation financière.

Des mesures ont également été prises notamment le report de paiement des cotisations sociales et le recours au dispositif de chômage partiel afin d'alléger les charges pendant les périodes de réduction de l'activité. Les indemnités s'élèvent à 133 K€ sur l'exercice 2020.

Engagements hors bilan :

UTAC HOLDING a signé une déclaration de nantissement de titres financiers comprenant 7 800 000 actions ordinaires inscrites au nominal sur les livres de UTAC SAS, filiale à 100%. Ce nantissement garantit le paiement et le remboursement de toutes sommes dues aux créanciers nantis.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Le 1er février 2021, la Société a acquis 100 % du capital social du groupe de sociétés Millbrook auprès de leur société mère, Spectris plc.

La transaction induit une augmentation de capital social de 44 410 003 € (pour être porté à 66 190 384 €) et l'ajout de nouvelles filiales au Royaume-Uni, aux États-Unis, en Finlande, en Chine et en Allemagne au périmètre du groupe de sociétés détenues par la société.

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le gouvernement français (couvre-feu, fermeture d'établissement accueillant du public, mesures de soutien financier, etc...). Ces événements sont pris en compte par la Société dans l'estimation de ses principales estimations comptables au 31 décembre 2020, notamment dans les scénarios à l'appui desquels ont été évalués les actifs.

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	457 618		152 309
Terrains	2 860 538		
Constructions sur sol propre	4 597 361		
Constructions sur sol d'autrui	33 367		
Installations générales, agencements, constructions	317 353		13 090
Installations techniques, matériel et outillages industriels	545 409		116 730
Autres installations, agencements, aménagements	2 139 597		204 537
Matériel de transport	65 371		39 696
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 274 541		104 403
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	720 433		1 463 375
Avances et acomptes			
TOTAL	12 553 969		1 941 831
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	34 259 509		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	34 259 509		
TOTAL GENERAL	47 271 097		2 094 140

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			609 928	
Terrains			2 860 538	
Constructions sur sol propre			4 597 361	
Constructions sur sol d'autrui			33 367	
Installations générales, agencements, constructions			330 442	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			662 139	
Autres installations, agencements, aménagements			2 344 134	
Matériel de transport			105 067	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 378 944	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	596 111		1 587 697	
Avances et acomptes				
TOTAL	596 111		13 899 689	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			34 259 509	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			34 259 509	
TOTAL GENERAL	596 111		48 769 126	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ETAT DES AMORTISSEMENTS

		Situations et mouvements de l'exercice			
		Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	193 392	175 533		368 925
Terrains		3 783	2 165		5 948
Constructions sur sol propre		647 790	323 893		971 683
Constructions sur sol d'autrui		18 078	2 350		20 428
Installations générales, agencements constructions		72 547	45 040		117 587
Installations techniques, matériel et outillages industriels		214 741	103 408		318 149
Installations générales, agencements divers		455 818	297 609		753 427
Matériel de transport		41 604	13 177		54 782
Matériel de bureau, informatique, mobilier		637 638	324 422		962 060
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	2 091 999	1 112 064		3 204 063
	TOTAL GENERAL	2 285 391	1 287 597		3 572 988

		Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
		Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	175 533			26 974	5 385
Terrains		2 165				
Constructions sur sol propre		323 893				
Constructions sur sol d'autrui		2 350				
Installations générales, agencements constructions		45 040				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		103 408			11 034	139
Installations générales, agencements divers		297 609				
Matériel de transport		13 177				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		324 422			24 183	16 759
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL	1 112 064			35 217	16 898
	TOTAL GENERAL	1 287 597			62 192	22 283

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ETAT DES PROVISIONS

Provisions	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	45 510	62 192	22 283	85 419
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	45 510	62 192	22 283	85 419
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change		29 903		29 903
Pour pensions et obligations	794 887		184 391	610 496
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	794 887	29 903	184 391	640 399
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	840 397	92 094	206 674	725 818
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation			184 391	
- financières		29 903		
- exceptionnelles		62 192	22 283	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 285 706	2 285 706	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	118 136	118 136	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	16 416	16 416	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	825 293	825 293	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	15 585	15 585	
- Divers	869	869	
Groupe et associés	2 256 161	2 256 161	
Débiteurs divers	677 543	677 543	
Charges constatées d'avance	112 289	112 289	
TOTAL GENERAL	6 307 998	6 307 998	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 564 767	1 564 767		
Personnel et comptes rattachés	878 526	878 526		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 602 554	975 080	627 474	
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	924 917	924 917		
- T.V.A	719 797	719 797		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	208 312	208 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	420 389	420 389		
Groupe et associés	17 348 101	52 650		17 295 451
Autres dettes	3 838 927	3 838 927		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	27 506 291	9 583 365	627 474	17 295 451
Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 688 889			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	77 074
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	72 680
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	149 754

CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720 549
Dettes fiscales et sociales	1 418 386
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 3 434 889 €)	3 434 889
TOTAL	5 573 824

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	112 289	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	112 289	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	21 780 381	1,00
Actions émises pendant l'exercice		
Actions remboursées pendant l'exercice		
Actions composant le capital social en fin de l'exercice	21 780 381	1,00

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
Actions ordinaires	21 609 318			21 609 318
Actions à dividendes prioritaire sans droit de vote	-			-
Actions de préférence	171 063			171 063
TOTAL Actions	21 780 381	-	-	21 780 381

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
Capital	21 780 381			21 780 381
Prime d'émission	70 620			70 620
Prime d'apport	687			687
Réserves légales	-			-
Report à nouveau	(1 035 567)		1 343 276	(2 378 843)
Résultat 31/12/2019	(1 343 276)	1 343 276		-
Résultat 31/12/2020		7 413 712		7 413 712
Provisions réglementées	45 510	62 192	22 283	85 419
TOTAL Capitaux propres	19 518 355	8 819 179	1 365 559	26 971 975

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	351 547
Ventes de produits finis	
Prestations de services	15 964 655
TOTAL	16 316 202

Répartition par marché géographique	Montant
France	16 268 663
Etranger	47 539
TOTAL	16 316 202

RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	41	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	6	
Ouvriers	3	
TOTAL	79	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILÉS

Provision pour retraites : provision tenant compte des indemnités à servir aux membres du personnel au moment de leur départ en retraite, conformément aux dispositions de la convention collective de la Métallurgie. Les indemnités de départ en retraite sont enregistrées dans les comptes sociaux pour un montant global de 610 496 euros.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation de cette provision sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux d'actualisation : 0,40%
- Table de mortalité : T68 (2013-2015)
- Taux d'augmentation des salaires (y compris l'inflation) : 1,5%
- Taux de Turn-Over : 12,70% jusqu'à 50 ans pour les non-cadres et 15,77% jusqu'à 50 ans pour les cadres
- Taux de charges sociales cadres : 48%
- Taux de charges sociales non-cadres : 42%

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

La société Eurazeo, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 692 030 992 et dont le siège social est situé au 1 rue Georges Berger 75017 Paris, est la société mère consolidante du groupe au 31/12/2020.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS UTAC	7 800 000	24 634 834	100,00	23 574 000	23 574 000	982 248		64 865 730	2 921 109	6 300 000
SCI UTAC	1 247 643	2 639 003	100,00	8 221 000	8 221 000	0		1 535 556	730 144	
SAS Event et formation	130 800	874 597	100,00	1 924 000	1 924 000	1 000 000		4 059 006	-532 967	1 200 000
SAS UTAC Conseil et formation	100 000	317 615	100,00	351 000	351 000	5 368		124 700	13 805	
SAS UTAC Digital	1 000	-797	100,00	1 000	1 000	10 000		0	-12 957	
UTAC Maroc	180 760	0	100,00	188 509	188 509	258 544		0	-140 055	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

UTAC HOLDING

Société par actions simplifiée

Au capital de 66.190.384 euros

Siège social : Autodrome de Linas-Monthléry, Avenue Georges Boillot à Linas (91310)

RCS Evry 824 418 248

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 AOUT 2021**

L'an deux-mil-vingt-et-un,
Le trente-et-un août,

La société UTAC GROUP SAS, société par actions simplifiée ayant son siège social à Autodrome de Linas-Monthléry, Avenue Georges Boillot, à Linas (91310), dont le numéro unique d'identification est RCS Evry 888 609 963, représentée par Monsieur Laurent BENOIT, son Président,

Agissant en qualité d'associé unique (l'« Associé unique ») de la société UTAC HOLDING (la « Société »),

Précisant que les commissaires aux comptes de la Société, le cabinet GRANT THORNTON et le cabinet AUDIT ET DIAGNOSTIC ont été valablement informés des présentes décisions,

UTAC GROUP SAS, représentée par Monsieur Laurent BENOIT, agissant également es qualité de Président de la Société,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- du rapport de gestion du Président,
- du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice 2020,
- du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées (préparé alors que la Société comportait plusieurs associés),

A pris les décisions suivantes portant sur :

- Renonciation aux éventuels délais légaux et statutaires de remise des documents et aux éventuels délais légaux et statutaires de convocation préalable ;
- Approbation des comptes sociaux 2020 ;
- Affectation du résultat social ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE DECISION

(Renonciation aux éventuels délais légaux et statutaires de remise des documents et aux éventuels délais légaux et statutaires de convocation préalable)

L'Associé unique (i) renonce en tant que de besoin purement et simplement aux éventuels délais légaux et statutaires de remise de ladite information et aux éventuels délais légaux et statutaires de convocation préalable avant la prise de tels décisions et (ii) considère être dûment et valablement informé afin d'adopter les décisions ci-dessous.

DEUXIEME DECISION

(Approbation des comptes sociaux 2020)

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, du rapport des Commissaires aux comptes et des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils lui sont présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net de 7.413.712 euros. L'Associé unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'Associé unique donne au Président *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Associé unique constate que sur l'exercice 2020 aucune somme n'a été comptabilisée au titre des dépenses et charges non déductibles fiscalement des bénéfices, visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

TROISIEME DECISION

(Affectation du résultat social)

L'Associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

A l'apurement des pertes antérieures	2.378.843 euros
Au poste de « Réserve légale »	251.744 euros
Au poste « Report à nouveau »	4.783.125 euros

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

QUATRIEME DECISION

(Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce)

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve ce rapport et constate qu'aucune convention n'y est mentionnée.

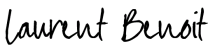
CINQUIEME DECISION

(Pouvoirs pour formalités)

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes, à l'effet d'accomplir tous dépôts, formalités et publications nécessaires.

* * *

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui après la lecture, a été signé par l'Associé unique et le Président dans le cadre du processus de signature électronique (conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil) par l'Autorité de Certification « DocuSign », les certificats de la chaîne de certification étant disponibles à l'adresse suivante : <https://www.docusign.fr/societe/politiques-de-certifications>.

DocuSigned by:

B9EA2908EE214C5...

UTAC GROUP SAS
Associé unique et Président
Monsieur Laurent BENOIT



Bureau Paris
16 rue de Monceau
75008 PARIS

T : +33(0) 1 42 99 66 44

www.bakertilly-sofideec.com



Bureau Paris
29 rue du Pont
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

T : +33(0) 1 41 25 85 85

www.grantthornton.fr

UTAC HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 66 190 384 euros.
Siège social : Autodrome de Linas-Montlhéry
91 311 MONTHLERY CEDEX

RCS EVRY 824 418 248

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

UTAC HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 66 190 384 euros
Siège social : Autodrome de Linas-Montlhéry
91311 Montlhéry cedex

RCS EVRY 824 418 248

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société UTAC HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société UTAC HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires à l'exception du point ci-dessous :

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante :

Nous n'avons pas été en mesure de valider la répartition des échéances des dettes et créances mentionnées dans le tableau sur les délais de paiement, faute d'éléments probants détaillés communiqués.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris et Neuilly-sur-Seine, le 30 juillet 2021

Les commissaires aux comptes

BAKER TILLY SOFIDEEC



Jean-Fabrice SUBIAS

GRANT THORNTON



Jean-François BALOTEAUD

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<i>Actif immobilisé</i>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	609 928	368 925	241 002	264 226
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	2 860 538	5 948	2 854 590	2 856 755
Constructions	4 961 171	1 109 698	3 851 473	4 209 666
Installations techniques, matériel et outillage industriels	662 139	318 149	343 990	330 668
Autres immobilisations corporelles	3 828 145	1 770 268	2 057 876	2 344 449
Immobilisations en cours	1 587 697		1 587 697	720 433
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	34 259 509		34 259 509	34 259 509
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	48 769 126	3 572 988	45 196 138	44 985 706
<i>Actif circulant</i>				
Matières premières, approvisionnements	38 816		38 816	38 816
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	27 990		27 990	
Avances et acomptes versés sur commandes				3 140
Clients et comptes rattachés	2 285 706		2 285 706	1 799 510
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	86 016		86 016	967
. Personnel	118 136		118 136	2 174
. Organismes sociaux	16 416		16 416	
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	825 293		825 293	85 073
. Autres	2 864 142		2 864 142	764 459
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	275 974		275 974	5 276 260
Disponibilités	3 246 295		3 246 295	2 936 562
Charges constatées d'avance	112 289		112 289	338 837
TOTAL (II)	9 897 073		9 897 073	11 245 800
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	29 903		29 903	
TOTAL ACTIF (0 à V)	58 696 102	3 572 988	55 123 114	56 231 505

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 21 780 381 Euros)	21 780 381	21 780 381
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	71 306	71 306
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 378 843	-1 035 567
Résultat de l'exercice	7 413 712	-1 343 276
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	85 419	45 510
TOTAL (I)	26 971 975	19 518 355
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	29 903	
Provisions pour charges	610 496	794 887
TOTAL (III)	640 399	794 887
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		25 800 000
Autres Emprunts obligataires		296 700
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		3 414 146
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	17 348 101	97 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 450	4 450
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 564 767	1 986 992
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	878 526	1 169 599
. Organismes sociaux	1 602 554	892 764
. Etat, impôts sur les bénéfices	924 917	904 086
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	719 797	671 974
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	208 312	227 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	420 389	376 176
Autres dettes	3 838 927	75 790
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	27 510 740	35 918 263
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	55 123 114	56 231 505

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	351 547		351 547	387 022
Production vendue biens				
Production vendue services	15 917 116	47 539	15 964 655	18 238 371
Chiffres d'affaires Nets	16 268 663	47 539	16 316 202	18 625 394
Production stockée				
Production immobilisée			148 957	
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			223 499	404 220
Autres produits			672 236	695 157
Total des produits d'exploitation			17 360 894	19 724 770
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			-27 990	56 050
Achats de matières premières et autres approvisionnements			463 167	550 363
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				36 617
Autres achats et charges externes			7 374 891	8 715 210
Impôts, taxes et versements assimilés			682 747	859 074
Salaires et traitements			4 326 449	4 951 756
Charges sociales			1 715 492	2 154 396
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 287 597	1 208 532
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				209 203
Autres charges			365 751	183 563
Total des charges d'exploitation			16 188 104	18 924 764
RESULTAT EXPLOITATION			1 172 789	800 006
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			7 500 000	
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			10 104	13 002
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			457	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			7 510 561	13 002
Dotations financières aux amortissements et provisions			29 903	
Intérêts et charges assimilées			1 132 839	1 710 293
Différences négatives de change			162	129
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			1 162 904	1 710 423
RESULTAT FINANCIER			6 347 657	-1 697 421
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			7 520 446	-897 415

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 925
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	22 283	13 848
Total des produits exceptionnels	22 283	15 773
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	86 879
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		194 770
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	62 192	24 779
Total des charges exceptionnelles	62 227	306 427
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-39 944	-290 655
Participation des salariés	89 949	214 876
Impôts sur les bénéfices	-23 158	-59 670
Total des Produits	24 893 738	19 753 544
Total des charges	17 480 026	21 096 820
RESULTAT NET	7 413 712	-1 343 276
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 55 123 113,72 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 7 413 711,51 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Tableau de variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 8 à 20 ans
Agencement des constructions	de 5 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 10 ans
Mobilier	de 3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport.

À chaque clôture, la société procède à un test de dépréciation destiné à déterminer la valeur d'utilité des titres de participation et à évaluer la dépréciation correspondante. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Établissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Régime fiscal des groupes de sociétés :

Depuis le 1er février 2018, UTAC HOLDING a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A à 223 U du Code général des impôts). UTAC HOLDING, société mère de 4 filles intégrées, est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble des résultats du groupe.

Au titre de chacun des exercices au cours desquels les résultats des filiales sont pris en compte pour le calcul du résultat d'ensemble du groupe intégré, les filiales constatent, dans leurs comptes de résultat respectifs, une charge d'impôt sur les sociétés comme si elles étaient imposées séparément. Il en résulte un produit d'IS de 1 203 K€ inscrit au compte de résultat d'UTAC HOLDING.

Le résultat fiscal du groupe intégré s'élève à 4 349 K€. La charge d'IS du groupe est inscrite dans les comptes d'UTAC HOLDING pour 1 232 K€.

Opération de refinancement :

En date du 30 septembre 2020, UTAC HOLDING a réalisé l'opération de refinancement suivante :

- Remboursement anticipé volontaire, par la société de l'intégralité des obligations simples émises le 20 juin 2019 pour un montant nominal de 25 800 K€ et des intérêts courus afférents.
- Remboursement de l'intégralité de la ligne de crédit d'investissement, d'un montant maximum de 15 000 K€, souscrite auprès de l'arrangeur mandaté la BNP Paribas. UTAC Holding avait tiré 1 000 K€ au cours de l'exercice 2018, 2 500 K€ au cours de l'exercice 2019 et 11 500 K€ au cours de l'exercice 2020.

Les 15 000 K€ et les intérêts courus afférents sont remboursés en totalité en date du 30 septembre 2020.

Ces dettes ont été refinancées de la manière suivante :

- D'une part, par la souscription d'un emprunt auprès de la société UTAC GROUP, associée de UTAC HOLDING, immatriculée au RCS d'Evry sous le numéro 888 609 963, pour un montant nominal de 18 000 K€ remboursable in fine le 30 mars 2028.
- Et d'autre part, par la perception de dividendes des filiales d'UTAC HOLDING à hauteur de 7 500 K€ (le détail étant précisé dans le tableau des filiales et participations).

Honoraires des commissaires aux comptes :

En vertu du décret 2008-1487 du 30 décembre 2008, le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 14 934 euros au titre de l'exercice 2020.

Frais engagés en matière de recherche et développement :

Le montant net total des dépenses de recherche ayant servi au calcul pour le CIR s'élève à 174 K€.

Le Crédit d'Impôt Recherche (CIR) 2020 s'élève à 52 K€.

Composition du Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires s'élève à 16 316 K€ et se décompose de la façon suivante :

- Chiffre d'affaires intragroupe : 15 755 K€
- Chiffre d'affaires hors groupe : 561 K€

Les transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

Résultat exceptionnel :

Les produits exceptionnels concernent principalement les reprises d'amortissements dérogatoires (22 K€). Les charges exceptionnelles correspondent aux dotations d'amortissements dérogatoires (62 K€).

Conséquences de la crise sanitaire COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 a impacté significativement l'activité. Il en résulte une baisse de 12% du chiffre d'affaires par rapport à 2019.

Toutefois, à la date d'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Dans le cadre de l'établissement des comptes clos le 31 décembre 2020, la société a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de la société et sur sa situation financière.

Des mesures ont également été prises notamment le report de paiement des cotisations sociales et le recours au dispositif de chômage partiel afin d'alléger les charges pendant les périodes de réduction de l'activité. Les indemnités s'élèvent à 133 K€ sur l'exercice 2020.

Engagements hors bilan :

UTAC HOLDING a signé une déclaration de nantissement de titres financiers comprenant 7 800 000 actions ordinaires inscrites au nominal sur les livres de UTAC SAS, filiale à 100%. Ce nantissement garantit le paiement et le remboursement de toutes sommes dues aux créanciers nantis.

Évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Le 1er février 2021, la Société a acquis 100 % du capital social du groupe de sociétés Millbrook auprès de leur société mère, Spectris plc.

La transaction induit une augmentation de capital social de 44 410 003 € (pour être porté à 66 190 384 €) et l'ajout de nouvelles filiales au Royaume-Uni, aux États-Unis, en Finlande, en Chine et en Allemagne au périmètre du groupe de sociétés détenues par la société.

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le gouvernement français (couvre-feu, fermeture d'établissement accueillant du public, mesures de soutien financier, etc...). Ces événements sont pris en compte par la Société dans l'estimation de ses principales estimations comptables au 31 décembre 2020, notamment dans les scénarios à l'appui desquels ont été évalués les actifs.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	457 618		152 309
Terrains	2 860 538		
Constructions sur sol propre	4 597 361		
Constructions sur sol d'autrui	33 367		
Installations générales, agencements, constructions	317 353		13 090
Installations techniques, matériel et outillages industriels	545 409		116 730
Autres installations, agencements, aménagements	2 139 597		204 537
Matériel de transport	65 371		39 696
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 274 541		104 403
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	720 433		1 463 375
Avances et acomptes			
TOTAL	12 553 969		1 941 831
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	34 259 509		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	34 259 509		
TOTAL GENERAL	47 271 097		2 094 140

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			609 928	
Terrains			2 860 538	
Constructions sur sol propre			4 597 361	
Constructions sur sol d'autrui			33 367	
Installations générales, agencements, constructions			330 442	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			662 139	
Autres installations, agencements, aménagements			2 344 134	
Matériel de transport			105 067	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 378 944	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	596 111		1 587 697	
Avances et acomptes				
TOTAL	596 111		13 899 689	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			34 259 509	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			34 259 509	
TOTAL GENERAL	596 111		48 769 126	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ETAT DES AMORTISSEMENTS

		Situations et mouvements de l'exercice			
		Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	193 392	175 533		368 925
Terrains		3 783	2 165		5 948
Constructions sur sol propre		647 790	323 893		971 683
Constructions sur sol d'autrui		18 078	2 350		20 428
Installations générales, agencements constructions		72 547	45 040		117 587
Installations techniques, matériel et outillages industriels		214 741	103 408		318 149
Installations générales, agencements divers		455 818	297 609		753 427
Matériel de transport		41 604	13 177		54 782
Matériel de bureau, informatique, mobilier		637 638	324 422		962 060
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	2 091 999	1 112 064		3 204 063
	TOTAL GENERAL	2 285 391	1 287 597		3 572 988

		Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
		Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	175 533			26 974	5 385
Terrains		2 165				
Constructions sur sol propre		323 893				
Constructions sur sol d'autrui		2 350				
Installations générales, agencements constructions		45 040				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		103 408			11 034	139
Installations générales, agencements divers		297 609				
Matériel de transport		13 177				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		324 422			24 183	16 759
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL	1 112 064			35 217	16 898
	TOTAL GENERAL	1 287 597			62 192	22 283

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ETAT DES PROVISIONS

Provisions	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	45 510	62 192	22 283	85 419
TOTAL Provisions réglementées	45 510	62 192	22 283	85 419
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	794 887	29 903	184 391	29 903 610 496
TOTAL Provisions	794 887	29 903	184 391	640 399
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	840 397	92 094	206 674	725 818
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		29 903 62 192	184 391 22 283	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 285 706	2 285 706	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	118 136	118 136	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	16 416	16 416	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	825 293	825 293	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	15 585	15 585	
- Divers	869	869	
Groupe et associés	2 256 161	2 256 161	
Débiteurs divers	677 543	677 543	
Charges constatées d'avance	112 289	112 289	
TOTAL GENERAL	6 307 998	6 307 998	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 564 767	1 564 767		
Personnel et comptes rattachés	878 526	878 526		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 602 554	975 080	627 474	
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	924 917	924 917		
- T.V.A	719 797	719 797		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	208 312	208 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	420 389	420 389		
Groupe et associés	17 348 101	52 650		17 295 451
Autres dettes	3 838 927	3 838 927		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	27 506 291	9 583 365	627 474	17 295 451
Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 688 889			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	77 074
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	72 680
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	149 754

CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720 549
Dettes fiscales et sociales	1 418 386
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 3 434 889 €)	3 434 889
TOTAL	5 573 824

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	112 289	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	112 289	

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	21 780 381	1,00
Actions émises pendant l'exercice		
Actions remboursées pendant l'exercice		
Actions composant le capital social en fin de l'exercice	21 780 381	1,00

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
Actions ordinaires	21 609 318			21 609 318
Actions à dividendes prioritaire sans droit de vote	-			-
Actions de préférence	171 063			171 063
TOTAL Actions	21 780 381	-	-	21 780 381

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
Capital	21 780 381			21 780 381
Prime d'émission	70 620			70 620
Prime d'apport	687			687
Réserves légales	-			-
Report à nouveau	(1 035 567)		1 343 276	(2 378 843)
Résultat 31/12/2019	(1 343 276)	1 343 276		-
Résultat 31/12/2020		7 413 712		7 413 712
Provisions réglementées	45 510	62 192	22 283	85 419
TOTAL Capitaux propres	19 518 355	8 819 179	1 365 559	26 971 975

S.A.S. UTAC HOLDING
Comptes annuels au 31/12/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	351 547
Ventes de produits finis	
Prestations de services	15 964 655
TOTAL	16 316 202

Répartition par marché géographique	Montant
France	16 268 663
Etranger	47 539
TOTAL	16 316 202

RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	41	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	6	
Ouvriers	3	
TOTAL	79	

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILÉS

Provision pour retraites : provision tenant compte des indemnités à servir aux membres du personnel au moment de leur départ en retraite, conformément aux dispositions de la convention collective de la Métallurgie. Les indemnités de départ en retraite sont enregistrées dans les comptes sociaux pour un montant global de 610 496 euros.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation de cette provision sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux d'actualisation : 0,40%
- Table de mortalité : T68 (2013-2015)
- Taux d'augmentation des salaires (y compris l'inflation) : 1,5%
- Taux de Turn-Over : 12,70% jusqu'à 50 ans pour les non-cadres et 15,77% jusqu'à 50 ans pour les cadres
- Taux de charges sociales cadres : 48%
- Taux de charges sociales non-cadres : 42%

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

La société Eurazeo, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 692 030 992 et dont le siège social est situé au 1 rue Georges Berger 75017 Paris, est la société mère consolidante du groupe au 31/12/2020.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS UTAC	7 800 000	24 634 834	100,00	23 574 000	23 574 000	982 248		64 865 730	2 921 109	6 300 000
SCI UTAC	1 247 643	2 639 003	100,00	8 221 000	8 221 000	0		1 535 556	730 144	
SAS Event et formation	130 800	874 597	100,00	1 924 000	1 924 000	1 000 000		4 059 006	-532 967	1 200 000
SAS UTAC Conseil et formation	100 000	317 615	100,00	351 000	351 000	5 368		124 700	13 805	
SAS UTAC Digital	1 000	-797	100,00	1 000	1 000	10 000		0	-12 957	
UTAC Maroc	180 760	0	100,00	188 509	188 509	258 544		0	-140 055	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										